

**ATC MOBILITA' E PARCHEGGI SPA**

Sede in VIA SAFFI 3 -19126 LA SPEZIA (SP) Capitale sociale Euro 5.464.780,00 I.V.

**Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2023****Premessa**

Signori Azionisti,

l'esercizio chiuso al 31/12/2023 evidenzia un utile netto pari ad euro 701.885.

L'anno 2023 ha confermato l'incremento degli afflussi turistici nella nostra Provincia ed il totale superamento dell'emergenza legata alla pandemia del 2020.

I ricavi attribuibili alla gestione della sosta hanno subito una leggera flessione da attribuirsi al venir meno della gestione dei parcheggi siti nel Comune di Monterosso, flessione in parte recuperata da una buona performance dei parcheggi a raso ed in struttura e dall'entrata a regime della gestione dell'Area Camper in Via delle Casermette che, nel 2023, ha contribuito per Euro 111.677,08 e quindi in misura financo superiore a quanto a suo tempo previsto nel piano economico finanziario.

Si nota una netta ripresa degli incassi relativi alla sosta dei Bus turistici che, pur non arrivando a registrare i valori riscontrati nel 2018, nel 2023 hanno raggiunto livelli paragonabili al 2017.

La vocazione turistica della città capoluogo si manifesta anche attraverso il volume degli incassi conseguiti relativamente al parcheggio Centrostazione, struttura tradizionalmente destinata ad accogliere i turisti in visita alla città ed in partenza per le cinque terre. L'ammontare annuo raggiunto di 816.000 euro è il maggiore riscontrato dalla realizzazione dell'infrastruttura.

Nell'anno 2023 sono proseguite le attività relative all'attuazione del "progetto MIT".

In particolare sono iniziati i lavori relativi alla sopraelevazione dei due parcheggi di interscambio del Palasport e di Piazza d'Armi, lavori che si concluderanno nella prima metà del 2024. Coerentemente con quanto previsto dal cronoprogramma generale, sono stati inoltre sottoscritti i contratti relativi alla riqualificazione del deposito di Via Lunigiana ed all'ampliamento della linea filoviaria, ampliamento ricomprensivo la realizzazione di una nuova sottostazione elettrica oltre al rewamping delle due stazioni esistenti.

Nell'annualità 2023, a fronte di apposito mandato formalizzato dal Comune della Spezia, ATC MP, in conformità alla propria vocazione espressa nell'oggetto sociale, ha posto in essere le attività necessarie al fine dell'individuazione e lo studio di soluzioni progettuali sull'ambito fronte mare/Viale Italia con l'obiettivo di migliorare l'accessibilità al centro urbano, la qualità e vivibilità dell'area comprendente il lungomare ed i giardini storici oltre alla connessione pedonale tra detta area ed il centro pedonale.

L'anno appena trascorso ha visto la definizione del contenzioso in essere con ARTE ereditato nel 2018 a seguito della fusione per incorporazione inversa con ATC S.p.A.

Tale contenzioso, scaturito nella sentenza definitiva emessa dalla Corte di appello di Genova il 28 giugno 2023, ha visto soccombere la nostra controparte permettendo l'azzeramento del fondo rischi a suo tempo appostato, peraltro già ridotto del 50% nel 2022.

Nel corso dell'anno è stata pubblicata una sollecitazione alla manifestazione di interesse al fine dell'alienazione degli ultimi 4 box rimasti invenduti presso il Park Centrostazione P-2. Tale manifestazione è andata pressochè deserta rendendo opportuna la svalutazione di tali beni proporzionalmente alla residua fruibilità temporale degli stessi.

Per quanto riguarda la ristrutturazione della nuova sede, attività in capo a Spezia Risorse, l'impresa BCM, affidataria dei lavori, ha abbandonato il cantiere nel corso del 2023. Tale accadimento, pur dando luogo, quale conseguenza diretta, allo slittamento del trasferimento nella nuova sede, non ha provocato perdite dal punto di vista economico avendo proceduto all'escussione delle fidejussioni accese in fase di definizione contrattuale. Attualmente si sta procedendo a nuovi affidamenti confidando in una chiusura lavori nel prossimo autunno.

L'annualità oggetto della presente relazione ha visto il progressivo incremento delle attività (meglio dettagliate nel capitolo relativo l'andamento della gestione) riferite al ruolo di Agenzia della Mobilità affidato alla Società a partire dall'ottobre 2020 e formalizzato definitivamente attraverso la sottoscrizione del contratto di affidamento del servizio di TPL avvenuto il 30 luglio 2021.

### **Andamento della gestione**

Il risultato economico, come inizialmente accennato, è positivo avendo la Società conseguito un utile pari a Euro 701.885.

Tale risultanza sconta l'azzeramento del fondo a suo tempo istituito in relazione alla causa con ARTE conclusasi favorevolmente e già ridotto del 50% nell'esercizio 2022 per Euro 350.000

Da evidenziare come, per l'annualità 2023, il Comune della Spezia, alla luce di quanto a suo tempo stabilito, abbia erogato il contributo connesso all'equilibrio economico- finanziario del Park Centrostazione per un importo totale di euro trecentomila. Analogamente sono state erogate le quote di contribuzione a suo tempo stabilite in relazione all'aggiornamento ed ammodernamento dei parcometri.

### **GESTIONE CARATTERISTICA – SOSTA**

Entrando nel merito dei valori per centro di ricavo preme evidenziare i seguenti dati caratteristici:

- Gli incassi relativi alla gestione della sosta a raso del Comune della Spezia sono passati da euro 2.729.823,17 a euro 2.909.128,88 raggiungendo il valore massimo dal 2018;
- I ricavi relativi alla sosta dei Bus Turistici ammontano a 129.929,77 Euro e quindi, sia pur in netto aumento rispetto agli 89.438 euro del 2022 ben lontani dai 208.109 conseguiti nel 2018;
- Il Park Centrostazione ha generato 816.023,40 euro di ricavi;

- Il Park Kennedy ha visto incrementare i propri incassi del 12,26 % passando da 83.929 a Euro 94.220;
- Il parcheggio di Largo Bione ha accresciuto i propri ricavi del 8,7%;
- i parcheggi ubicati nel territorio di Manarola hanno prodotto ricavi per euro 323.653 con una flessione del 1,41% rispetto al 2022;
- L'area Camper che nel 2023 ha inaugurato la sua prima gestione annuale completa generando ricavi pari ad euro 111.677 Euro perfettamente in linea con quanto a suo tempo ipotizzato

Per quanto riguarda le attività inerenti alla gestione delle autorizzazioni, abbonamenti, pass residenti e ZTL, eseguiti per conto del Comune della Spezia, nell'anno 2023 sono stati emessi 14.352 titoli.

Categoria	Tipologia	Quantità Totale
ZTL	ATTIVITÀ ZTL	1.339
ZTL	AREA PEDONALE	115
PASS SOSTA	ZONA SOSTA CONTROLLATA (INCLUSO FIESCHI)	10.688
PASS SOSTA	RESIDENTE ZTL - RESIDENTE ZTL SPECIALE	2.007
ALTRO	EXTRA (ELETRI)	127
ALTRO	EXTRA (MEDICI)	76

Da sottolineare come, nonostante il venir meno, in data 31/12/2022, della gestione della sosta presso il comune di Monterosso al Mare che totalizzò nell'annualità 2022 ricavi per euro 977.196, i ricavi ascrivibili la gestione caratteristica della sosta hanno totalizzato una flessione di soli 639.427 Euro rispetto all'annualità precedente.

Da evidenziare, come gli incassi inerenti alla sosta a raso ed alla permessistica siano stati generati per il 47,95 % attraverso pagamento digitale.

Relativamente all'attività svolta dagli Ausiliari del traffico si sottolinea come i controlli sugli autoveicoli in sosta siano stati nell'annualità 2023 pari a n.772.883.

Di contro le sanzioni erogate (preverbal e reintegri) sono risultate pari a n.43.661.

### **GESTIONE CARATTERISTICA – SEGNALETICA**

Per quanto attinente alla gestione del Servizio di Segnaletica Verticale ed Orizzontale, allo scopo di fornire un maggior grado di soddisfazione ed aumentare l'efficienza, la qualità e la quantità dei servizi prestati è stato rivisitato il contratto di servizio scaduto del 2022 incrementando di euro 100.000 il presunto valore dello stesso ed eliminando, tra le attività a carico MP, la movimentazione delle transenne in occasione di feste e fiere. Questa rivisitazione dovrebbe consentire alle

maestranze di dedicarsi più compiutamente alle attività di pitturazione ed installazione segnaletica verticale. Nel corso del 2024 verrà verificata l'efficacia di quanto ipotizzato.

### **AGENZIA DELLA MOBILITA'**

La congiuntura venutasi a creare ha reso ineludibile la rivisitazione del contratto nella parte afferente al criterio di riconoscimento degli adeguamenti ISTAT, al fine del mantenimento dell'equilibrio economico finanziario del contratto stesso e della compatibilità del corrispettivo alle contribuzioni disponibili. Conseguentemente è stata posta in essere la ridefinizione della clausola contrattuale (Art.12 del contratto) volta al riconoscimento dell'adeguamento del corrispettivo non più sulla base di un automatismo ma a seguito di apposita istanza proposta dal gestore corredata da budget che evidenzia gli scostamenti economici verificatisi in relazione al centro di costo TPL. Nell'ambito della ridefinizione contrattuale è stata inoltre definita l'applicazione dell'adeguamento ISTAT in base all'indice dei prezzi al consumo per le famiglie di operai ed impiegati (FOI) e non più sulla base dell'indice di settore originariamente previsto. Relativamente all'annualità 2023 il gestore ha presentato apposita istanza ai fini del riconoscimento dell'adeguamento del corrispettivo a fronte del documentato incremento dei costi sostenuti. Al termine dell'istruttoria è stato definito un adeguamento contrattuale pari ad euro 1.329.604,47 e corrispondente all'adeguamento ISTAT FOI applicabile pari all'8,1%.

Relativamente alle attività di competenza specifica dell'azienda in quanto Agenzia Provinciale della Mobilità sono stati effettuati, come da mandato dell'Ente d'Ambito, controlli puntuali sia sui km erogati relativamente ai servizi essenziali sia, tramite la piattaforma Se.T.A., su quelli aggiuntivi richiesti dai Comuni. In modo particolare, relativamente ai servizi essenziali si evidenzia una pressochè puntuale rispondenza tra quanto effettuato rispetto e quanto previsto dal contratto.

### **Sintesi del bilancio (dati in Euro)**

#### **Principali dati economici**

Il conto economico riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	31/12/2023	31/12/2022	Variazione
Ricavi netti	26.845.868	25.860.807	985.061
Costi esterni	23.815.652	22.939.835	875.817
<b>Valore Aggiunto</b>	<b>3.030.216</b>	<b>2.920.972</b>	<b>109.244</b>
Costo del lavoro	2.016.945	2.036.588	(19.643)
<b>Margine Operativo Lordo</b>	<b>1.013.271</b>	<b>884.384</b>	<b>128.887</b>
Ammortamenti/Accantonamenti	845.975	674.367	171.608
<b>Risultato Operativo</b>	<b>167.296</b>	<b>210.017</b>	<b>(42.721)</b>
Proventi diversi	573.308	16.974	556.334
Proventi e oneri finanziari	15.602	(42.801)	58.403
<b>Risultato Ordinario</b>	<b>756.206</b>	<b>184.190</b>	<b>572.016</b>
Rivalutazioni Svalutazioni	-	-	-
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>756.206</b>	<b>184.190</b>	<b>572.016</b>
Imposte sul reddito	(54.321)	(67.893)	13.572

Risultato netto	701.885	116.297	585.588
-----------------	---------	---------	---------

### Principali dati patrimoniali

Lo stato patrimoniale riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	31/12/2023	31/12/2022	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	2.730.250	2.639.747	90.503
Immobilizzazioni materiali nette	11.173.015	9.466.416	1.706.599
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie (escluso crediti immobilizzati)	107.068	266.229	(159.161)
<b>Capitale immobilizzato</b>	<b>14.010.333</b>	<b>12.372.392</b>	<b>1.637.941</b>
Rimanenze di magazzino	271.642	1.471.978	(1.200.336)
Crediti verso Clienti	79.154	75.962	3.192
Altri crediti	11.889.837	9.837.378	2.052.459
Ratei e risconti attivi	38.628	29.479	9.149
<b>Attività d'esercizio a breve termine</b>	<b>12.279.261</b>	<b>11.414.797</b>	<b>864.464</b>
Debiti verso fornitori	404.268	293.552	110.716
Acconti			
Debiti tributari e previdenziali	163.091	168.308	(5.217)
Altri debiti	12.290.332	10.473.515	1.816.817
Ratei e risconti passivi	1.658.594	714.230	944.364
<b>Passività d'esercizio a breve termine</b>	<b>14.516.285</b>	<b>11.649.605</b>	<b>2.866.680</b>
<b>Capitale d'esercizio netto</b>	<b>(2.237.024)</b>	<b>(234.808)</b>	<b>(2.002.216)</b>
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.239.416	1.158.309	81.107
Debiti tributari e previdenziali (oltre l'esercizio successivo)			
Altre passività a medio e lungo termine	787.615	1.157.463	(369.848)
<b>Passività a medio lungo termine</b>	<b>2.027.031</b>	<b>2.315.772</b>	<b>(288.741)</b>
<b>Capitale investito</b>	<b>9.746.278</b>	<b>9.821.812</b>	<b>(75.534)</b>
Patrimonio netto	(10.626.767)	(9.969.313)	(657.454)
Posizione finanziaria netta a medio lungo termine	(2.509.467)	(2.814.834)	305.367
Posizione finanziaria netta a breve termine	3.389.956	2.962.335	427.621
<b>Mezzi propri e indebitamento finanziario netto</b>	<b>(9.746.278)</b>	<b>(9.821.812)</b>	<b>75.534</b>

### Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2023, era la seguente (in Euro):

	31/12/2023	31/12/2022	Variazione
Depositi bancari	3.575.928	3.172.331	403.597
Denaro e altri valori in cassa	127.633	117.884	9.749
<b>Disponibilità liquide</b>	<b>3.703.561</b>	<b>3.290.215</b>	<b>413.346</b>

#### Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro

l'esercizio successivo)			
Debiti verso soci per finanziamento (entro l'esercizio successivo)			
Debiti verso banche (entro l'esercizio successivo)	8.238	8.135	103
Debiti verso altri finanziatori (entro l'esercizio successivo)	67.655	67.655	
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a breve di finanziamenti	237.712	252.090	(14.378)
Crediti finanziari			
<b>Debiti finanziari a breve termine</b>	<b>313.605</b>	<b>327.880</b>	<b>(14.275)</b>
<b>Posizione finanziaria netta a breve termine</b>	<b>3.389.956</b>	<b>2.962.335</b>	<b>427.621</b>
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre l'esercizio successivo)			
Debiti verso soci per finanziamento (oltre l'esercizio successivo)			
Debiti verso banche (oltre l'esercizio successivo)			
Debiti verso altri finanziatori (oltre l'esercizio successivo)	980.997	1.048.652	(67.655)
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a lungo di finanziamenti	1.528.470	1.766.182	(237.712)
Crediti finanziari			
<b>Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine</b>	<b>(2.509.467)</b>	<b>(2.814.834)</b>	<b>305.367</b>
<b>Posizione finanziaria netta</b>	<b>880.489</b>	<b>147.501</b>	<b>732.988</b>

A migliore descrizione della situazione finanziaria si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di bilancio, confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
Liquidità primaria	1,18	1,17	1,26
Liquidità secondaria	1,21	1,30	1,46
Indebitamento	1,59	1,53	1,13
Tasso di copertura degli immobilizzi	1,03	1,13	1,12

## Informazioni attinenti all'ambiente e al personale

### Informazioni attinenti all'ambiente.

ATC Mobilità e Parcheggi SpA in relazione alla natura delle attività svolte non presenta particolari profili di rischio ambientale derivanti da emissioni soggette a limitazione o misurazione.

Per quanto attiene la gestione di rifiuti speciali quali residui di sostanze pericolose (bidoni vernici - settore segnaletica e batterie esauste-parco vetture aziendali/parcometri) sono state adottate politiche di smaltimento conformi alla normativa vigente in materia attraverso l'affidamento dei processi di gestione a fornitori qualificati e certificati.

### Informazioni attinenti al personale.

Nell'anno 2022 il numero dei lavoratori dipendenti si è ridotto di una unità a seguito di licenziamento, nel 2023 si è assistito alla riduzione di una ulteriore risorsa per intervenute dimissioni.

Il piano triennale del personale, presentato in questa sede, tiene conto delle variazioni intervenute, come sopra rappresentate e prevede l'assunzione di quattro risorse tra cui un laureato in Ingegneria principalmente da dedicare alle attività riguardanti l'Agenzia della Mobilità Locale, come già previsto nel precedente piano e non ancora attuato.

**Suddivisione personale in base al genere di appartenenza:**

	Dirigenti	Quadri	Impiegati	Operai	Altre tipologie	
Uomini	1	1	5	18*	3	27
Donne			10	9		20
Totale	1	1	15	27	3	47

\*dimissioni 1 unità 31/8/23

**Suddivisione personale in base all'inquadramento contrattuale:**

	Dirigenti	Quadri	Impiegati	Operai	Altre tipologie	
Contratto a Tempo Indeterminato		1	14	26		40
Contratto a Tempo Determinato	1				3	4
Contratto Part Time			1	1		2
Totale	1	1	15	27	3	47

- 3 unità personale distaccato da ATC ESERCIZIO SPA – intero periodo.

**Suddivisione personale in base all'età anagrafica:**

	30/35	36/40	41/45	46/50	50/55	56/60	Oltre 60
Uomini		2	3	6	2	7	5
Donne		0	0	6	5	4	4
Totale		2	3	12	7	11	9

**Attività di formazione**

Le attività di formazione tenutesi nel corso del 2023 sono le seguenti:

Attività Formativa	Destinatario	Ore	Ente	Periodo	Data effettuazione
Training on the Job	Tutti		Responsabile funzione	In continuo	In continuo
Aggiornamento annuale R.L.S.	1 Resp. reparto segnaletica	4	CMD Formazione	Luglio	13.07.2022

Corso Formazione Specifica	1 tecnico parcometrista	8	CMD Formazione	Giugno ottobre	23.02.2023 24.02.2023
Corso utilizzo sistema BRAV per emissione pass Passo Carrabile	1 Responsabile e un addetto Ufficio Pass	2	Impiegato Comune della Spezia	Marzo	17.03.2023
Corso per TPL: Ruolo e compiti negli affidamenti ai servizi: 1° e 2° modulo	1 addetto Ag.Mobilità	16	Federmobilità	Febbraio Marzo	25.02.2023 25.02.2023 01.03.2023 28-29.04.2023
Office Management	1 Addetto Segreteria direzione	42	Mastergeneration	Luglio	10-22.07.2023
La Videosorveglianza su luoghi di lavoro	1 addetto settore informatica	1	Zucchetti	Ottobre	16.10.2023
pfSense Fundamentals	1 addetto settore informatica	8	Academy Dadonet	Ottobre	13.10.2023
pfSense Supplementals	1 addetto settore informatica	8	Academy Dadonet	Novembre	22.11.2023
pfSense Avanzato	1 addetto settore informatica	4.30	Consortium GARR	Novembre	16.11.2023 23.11.2023 30.11.2023
Soluzioni Wireless per Reti Sicure in un unico dispositivo	1 addetto settore informatica	4	Allied Telesis	Giugno ottobre	12.12.2023
Corso Primo Soccorso	N° 11 addetti, ausiliari, impiegati, addetti segnaletica	16	CMD Centro Medico	Maggio	3.05.2023 10.05.2023 17.05.2023

**Sicurezza e salute sul lavoro:**

Di seguito vengono riportati i dati (espressi in ore) relativi all'astensione dal lavoro nell'anno 2023 declinati nelle varie tipologie malattie, infortuni, maternità.

Si evidenzia che, anche nel 2023, non si sono verificati infortuni sul lavoro.

	Malattia	Infortuni	
Contratto a tempo indeterminato/determinato	442		
Totale	442	0	

## Investimenti

Nel 2023 l'impresa BCM, aggiudicataria della ristrutturazione dei locali siti in Via La Marmora/Via Venezia in cui trasferiremo la nuova sede condividendola con SP Risorse, ha di fatto abbandonato il cantiere. A fronte dell'inadempimento sono state escusse le fidejussioni a garanzia e sono attualmente in corso le procedure per i nuovi affidamenti. Si auspica che i lavori possano terminare nell'esercizio 2024. Coerentemente al mandato conferito all'A.D in data 9/11/22, nel corso del 2023 sono state eseguite le seguenti attività:

- Acquisizione sistema di riconoscimento targhe P-1 e P-2 Park Centrostazione (in corso);
- Acquisto di N°.10 parcometri;
- Installazione pannelli solari area camper;
- Migliorie Park Posella - Comune di Riomaggiore

Sono invece ancora in corso di studio e realizzazione i seguenti interventi:

- Sistema di rilevamento posizione mezzi Atc mediante installazione sugli stessi di apparati GPS.
- Acquisto software atto a rilevare le presenze internamente ai mezzi Atc attraverso sistema a rete neurale basato sull'intelligenza artificiale

Nell'ambito delle attività previste dal contratto di affidamento in house in essere, nel 2024 verrà attrezzata in località Zorza (Riomaggiore) una piazzola di sosta a pagamento ad uso delle attività ricettive mediante un sistema di pagamento unicamente digitale.

## Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consorelle

I rapporti commerciali in essere con ATC Esercizio SpA riguardano la fornitura di servizi regolati da apposite convenzioni. Nello specifico ATC Esercizio SpA effettua, per conto di ATC MP, parte del servizio di vendita al pubblico e distribuzione alle rivendite dei documenti di sosta. Anche per il 2023 è proseguito il rapporto di distacco presso la nostra Società di tre dipendenti di ATC Esercizio SpA.

I corrispettivi discendenti dalle sopraelencate convenzioni sono stati concordemente stabiliti in considerazione dei prezzi di mercato; per quanto attiene gli oneri inerenti il personale in distacco gli stessi corrispondono ai costi effettivamente sostenuti dalla distaccante.

Per quanto attiene i rapporti con l'Ente controllante Comune della Spezia ed il Socio Comune di Riomaggiore, gli stessi risultano regolati attraverso affidamenti in house che riguardano rispettivamente la gestione della sosta e della manutenzione della segnaletica verticale ed orizzontale nell'ambito del Comune capoluogo e la gestione dei parcheggi a pagamento nel territorio comunale di Riomaggiore.

### **Evoluzione prevedibile della gestione**

Le risultanze economiche dei primissimi mesi del 2024 evidenziano un incremento degli incassi relativi alla gestione caratteristica e sono presagio di buone prospettive per l'anno in corso.

Nel corso del 2024 termineranno i lavori relativi alla realizzazione dei due parcheggi di interscambio e quelli relativi alla riqualificazione del deposito di Via Lunigiana. Termineranno inoltre le attività di progettazione esecutiva per ciò che riguarda l'incremento della linea filoviaria e presumibilmente, al termine della verifica e della validazione prevista per il mese di settembre, avranno inizio i lavori. Sono attualmente in corso le verifiche di sostenibilità e convenienza economica propedeutiche all'eventuale acquisizione in gestione di nuovi parcheggi.

### **Informazioni relative ai rischi e alle incertezze ai sensi dell'art. 2428, comma 3, al punto 6-bis, del Codice civile**

Ai sensi dell'art. 2428, comma 3, al punto 6-bis, del Codice civile di seguito si forniscono alcuni dati utili alla valutazione dei rischi.

#### RISCHI DI MERCATO

Il contesto in cui l'impresa opera in termini di business non presenta rischi di credito e di liquidità apprezzabili in quanto la stessa risulta "affidataria in house" del Comune della Spezia (convenzione per la gestione della sosta a raso e manutenzione segnaletica verticale ed orizzontale non luminosa) e del Comune di Riomaggiore (gestione dei parcheggi insistenti sul territorio comunale). Il restante segmento di business gestito autonomamente dalla Società relativo alla gestione dei parcheggi in struttura quali Parcheggio Centrostazione e Park Kennedy ed a raso Parcheggio Largo Bione non presenta, a sua volta, rischi di credito coerentemente con la natura del servizio erogato all'utenza.

Per quanto riguarda le attività di Agenzia della Mobilità a suo tempo affidate dall'Ente Provinciale, si evidenzia che la Società, come da previsioni contrattuali, è tenuta alla raccolta dei contributi destinati al TPL da parte della Provincia della Spezia e, solo successivamente, al trasferimento degli stessi a favore dell'affidatario del servizio di trasporto pubblico, ATC Esercizio Spa. In questo caso, nell'annualità 2023, si sono registrati dei ritardi nel trasferimento delle risorse da parte della Provincia

della Spezia (a sua volta derivanti da ritardi da parte della Regione Liguria nel trasferimento dei contributi a favore dell'Ente d'ambito).

Da segnalare infine come la società sia attenta al rispetto delle scadenze nei confronti dei propri fornitori, applicando le condizioni previste dal D. Lgs 9 novembre 2012 n.192.

Per quanto riguarda le previsioni dell'art. 6 del D. Lgs 175/2016, si precisa quanto segue:

- ATC Mobilità e Parcheggi è la società nella quale il Comune della Spezia detiene la maggioranza dei voti esercitabili in Assemblea Ordinaria, ed in coerenza con gli indirizzi ricevuti dall'Ente controllante provvede alla definizione degli eventuali ulteriori strumenti di governo societario previsti dal comma 3) punto c) dell'art. 6 D Lgs 175/2016. In attinenza
- agli indirizzi sopra richiamati la società predispone budget economici con cadenza semestrale completi di piano finanziario e di forecast annuale.
- Per quanto concerne, infine, gli "indicatori" segnaletici dello stato di equilibrio economico finanziario della società, anche in chiave prospettica, si ritiene che l'informativa fornita in bilancio e nella presente Relazione sulla gestione, possa considerarsi completamente esaustiva, anche in funzione del quadro di governance definito quale presupposto per l'affidamento in house attualmente in corso;
- Per quanto attiene il rischio di variabilità del tasso: la Società è sostanzialmente non esposta al rischio di tasso in quanto l'indebitamento a medio lungo termine, pur essendo soggetto a tasso variabile, è garantito da strumento finanziario derivato a copertura del differenziale di tasso di interesse.

#### RISCHIO CLIMATICO MATERIALE

Per quanto riguarda i rischi di origine climatico la Società ha ritenuto, anni or sono, di dotare le proprie strutture di apposite polizze assicurative ricomprendenti la copertura per danni cagionati ai beni a seguito di eventi atmosferici o calamità naturali.

Il presente paragrafo risponde alla previsione di informativa assembleare di cui all'art. 6 comma 2) del D Lgs 175/2016.

#### **Documento programmatico sulla sicurezza**

Ai sensi del Regolamento Europeo 619/16, si attesta che la Società si è adeguata alle misure in materia di protezione dei dati personali secondo i termini e le modalità prescritte dalla normativa.

#### **Proposta finale**

Il Consiglio di Amministrazione dichiara che il progetto di bilancio è redatto in ossequio alla normativa civilistica ed in sintonia con i principi contabili approvati ed esprime in modo veritiero e corretto la situazione economica, patrimoniale e finanziaria dell'Azienda.

Invita pertanto l'Assemblea dei Soci ad approvarlo.

Vi ringraziamo per la fiducia accordataci e Vi invitiamo ad approvare il bilancio così come presentato.

Presidente del Consiglio di amministrazione  
Giovanni Lodovici